

შპს შპს საერთაშორისო ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი - შპს-ი კომპანია

შპს კამარა ექსპრესი - შვილობილი კომპანია

შპს კამექს ინტერნეიშნალი - შვილობილი კომპანია

კონსოლიდირებული ანგარიშგება 2018 წელი.

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	შენიშვნა	31.12.2018	31.12.2017
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	1	216 608	437 496
სავაჭრო მოთხოვნები	2	835 439	380 237
მოკლევადიანი სესხები	2	17 000	
მოთხოვნა საწარმოს პერსონალის მიმართ	2	133 445	
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	2	967 289	587 163
მარაგები			
- სხვა	3	31 490	176 643
სხვა მიმდინარე აქტივები	3	35 625	
სხვა არამატერიალური აქტივები	4	4 635	4 635
ძირითადი საშუალებები	4	1 912 740	415 608
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	4	1 339 248	
სულ აქტივები		5 493 519	2 001 782
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	5	396	2 491
სავაჭრო ვალდებულებები	5	1 426 099	1 420 290
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	5	1 090 428	633 018
საგადასახადო ვალდებულებები	5	(230 825)	(45 317)
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	5	347 583	271 244
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	5	320 913	273 060
სულ ვალდებულებები		2 954 594	2 554 786
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	6	2 270 040	416 912
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	6	232 545	(991 756)
სხვა რეზერვები	6	36 340	21 840
სულ საკუთარი კაპიტალი		2 538 925	(553 004)
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		5 493 519	2 001 782

დირექტორი

ქეთევან საბაშვილი

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	შენიშვნა	31.12.2018
ნეტო ამონაგები		
მომსახურების გაწევიდან	7	2 313 893

სხვა შემოსავალი	7	1 342 081
დასაქმებულთა ანაზღაურება	8	510 501
ცვეთა და ამორტიზაცია	8	43 895
საპროცენტო შემოსავალი:	7	(149)
საპროცენტო ხარჯი :	8	32 167
ოჯარის ხარჯი	8	96 301
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	9	1 681 764
სულ საოპერაციო ხარჯები		2 364 479

საოპერაციო მოგება/ზარალი		1 291 495
---------------------------------	--	-----------

წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	10	(49 488)
მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		(14 943)
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		1 227 064
მოგების გადასახადი		(2 763)
მოგება/(ზარალი)		1 224 301

კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		(553004)
ახალი აქციების გამოშვება (შპს-ს შემთხვევაში...)		1831288
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		1224301
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		36 340
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		2 538 925

დირექტორი

ქეთევან საბაშვილი

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	შენიშვნა	31.12.2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან		(200 539)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან		
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში		
სავალუტო კურსის ეფექტი		(20 349)
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში		437 496
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს		216 608

დირექტორი

ქეთევან საბაშვილი

ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

1. შესავალი

შპს საერთაშორისო ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი დაარსდა 2006 წლის 31 იანვარს.

2016 წლის 24 აგვისტოდან შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოების

დამფუძნებელი არის : გულნარა სეთურიძე - 100%

საწარმოს ძირითადი საქმიანობაა: საკონსულტაციო საქმიანობები ბიზნესის და მართვის სხვა საკითხებში. აგრეთვე მონაწილეობს პროექტში „დანერგე მომავალი“.

საწარმოს ყავს ორი შვილობილი კომპანია:

შპს კამარა ექსპრესი - 100 %

შპს კამექს ინტერნეიშნლი - 100%

შვილობილი კომპანიების საქმიანობაა საფოსტო - საკურიერო მომსახურება, ასევე შპს კამარა ექსპრესი ახორციელებს პროექტს „აწარმოე საქართველო“-ს ფარგლებში.

2. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკა და შენიშვნები:

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია მცირე და საშუალო საწარმოების ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების საფუძველზე.

- 1) სამუშაო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოური ვალუტა აღიარებულია ტრანზაქციის თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი გაცვლითი კურსით. ანგარიშგების ყოველი პერიოდის ბოლოს უცხოურ ვალუტაში დენომინირებული ფულადი სახსრები გადაყვანილია მოცემულ თარიღში არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ დადგენილი კურსით. ფულადი სახსრების საკურსო სხვაობები აღიარებულია მოგება-ზარალში იმ პერიოდში, რომელშიც ისინი წარმოიშვა.

შენიშვნა #1

	შპს საერთაშორისო ინვესტიციის საკოორდინაციო ცენტრი	შპს კამარა ექსპრესი	შპს კამექს ინტერნეიშნლი	ჯამი
ნაშთი საღარო 31.12.2018	0	20319	13330	33649
ნაშთი ბანკი 31.12.2018	3946	4049	174964	182959
სულ	3946	24368	188294	216608

შენიშვნა #10

	შპს საერთაშორისო ინვესტიცი-ის საკოორდინაციო ცენტრი	შპს კამარა ექსპრესი	შპს კამეკს ინტერნეიშნლ	ჯამი
შემოსავალი კურსთა შორის სხვაობიდან	29	11873	32434	44336
ხარჯი კურსთა შორის სხვაობიდან	1034	26847	65943	93824
სულ	-1005	-14974	-33509	-49488

- 2) ძირითადი საშუალებები თავდაპირველად აღიარდება თვითღირებულებით და შემდგომში წარედგინება აკუმულირებული ცვეთის გამოკლებით. ძირითადი საშუალებების ცვეთის გაანგარიშება ხდება წრფივი მეთოდით, კერძოდ:
- მანქანა-დანადგარები 7-10 წელი
ოფისის აღჭურვილობა 3-5 წელი
ავეჯი და სხვა ინვენტარი 3-5 წელი
სატრანსპორტო საშუალებები 7-10 წელი
შენობა-ნაგებობა 20 წელი
არამატერიალური აქტივებს და მიწას ცვეთა არ ერიცხება.

შენიშვნა
#4

კამარა ექსპრესი	მიწა	მანქანა- დანადგარ ები	ოფისის აღჭურვილ ობა (ელ.მოწყო)	ავეჯი და სხვა ინვენტა რი	სატრანსპო რტო საშუალებე ბი	შენობა- ნაგებო ბა	არამატერი ალური აქტივები	სულ
31.12.2017		22368	29645	5188	9324	309636	4634	380795
დამატებუ ლი ძირითადი საშუალებე ბი		63559	20422	26523	0	279802	0	390306
გასული ძირითადი საშუალებე ბი							0	0
დარიცხუ ლი ცვეთა		5501	8557	2930	1627	19859	0	38474
31.12.2018		80426	41510	28781	7697	569579	4634	732627

კამექს ინტერნეიშნ ლ	მიწა	მანქანა - დანად გარი	ოფისის აღჭურვილ ობა (ელ.მოწყო)	ავეჯი და სხვა ინვენტა რი	სატრანსპორ ტო საშუალებებ ი	შენობა- ნაგებობ ა	არამატერ. აქტ	სულ
31.12.2017	0		491	460	38497	0		39448
დამატებუ ლი ძირითადი საშუალებებ ი	874576	4918	2667	5780	38204	224576		1150721
გასული ძირითადი საშუალებებ ი	0	0	0	0	0	0		0
დარიცხულ ი ცვეთა	0	50	489	137	4745	0		5421
31.12.2018	874576	4868	2668,75	6103	71956	224576		1184748

	საერთ.ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი
31.12.2017	0
განხორციელებული ინვესტიცია	1343448
უკან დაბრუნებული ინვესტიცია	4200
31.12.2018	1339248

ინვესტიცია განხორციელდა შპს კამექს ინტერნეიშნლის კაპიტალში, რითიც მოხდა უძრავი ქონების შეძენა.

კონსოლიდირებული გრძელვადიანი აქტივები	მიწა	მანქანა-დანადგარები	ოფისის აღჭურვილობა	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	სატრანსპორტო საშუალებები	შენობა-ნაგებობა	არამატერიალური აქტივები	ინვესტიციები	სულ
31.12.2017	0	22368	30135,75	5648	47821	309636	4634	0	420242,8
დამატებული ძირითადი საშუალებები	874576	68477	23089	32303	38204	504378	0	1343448	2884475
გასული ძირითადი საშუალებები	0	0	0	0	0	0	0	4200	4200
დარიცხული ცვეთა	0	5551	9046	3067	6372	19859	0	0	43895
31.12.2018	874576	85294	44178,75	34884	79653	794155	4634	1339248	3256623

- 3) სასაქონლო-მატერიალური მარაგები აღირიცხება თვითღირებულებით. მიმდინარე სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების ძირითად ნაწილს წარმოადგენს სარემონტო და დამხმარე მასალები, ასევე საწვავი.

შენიშვნა #3				
	შპს საერთაშორისო ინვესტიციის საკოორდინაციო ცენტრი	შპს კამარა ექსპრესი	შპს კამექს ინტერნეიშნლ	ჯამი
ნაშთი 31.12.2017	0	176031	612	176643
მიღება	35625	197818	19961	253404
ხარჯვა	0	343362	19570	362932
ნაშთი 31.12.2018	35625	30487	1003	67115

- 4) კომპანიის ფინანსური აქტივებს წარმოადგენს მოკლევადიანი სავაჭრო მოთხოვნები, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა, გადახდილი ავანსები და წინასწარ გაწეული ხარჯები. აგრეთვე მოკლევადიანი სესხები.

შენიშვნა #2

	შპს საერთაშორისო ინვესტიცი-ის საკოორდინაციო ცენტრი	შპს კამარა ექსპრესი	შპს კამექს ინტერნეიშნლ	ჯამი
სავაჭრო მოთხოვნები 31.12.2018	463139	326445	45855	835439
მოკლევადიანი სესხი			17000	17000
მოთხოვნა საწარმოს პერსონალის მიმართ	133445			133445
გადახდილი ავანსები	52100	236667	678522	967289
სულ	648684	563112	741377	1953173

- 5) კომპანიის ფინანსური ვალდებულებები მოიცავს სავაჭრო ვალდებულებებს, მიღებულ ავანსებს და ნასესხებ სახსრებს.
სავაჭრო ვალდებულებები მოკლევადიანი ვალდებულებებია, რომელთა დაფარვის ვადა 12 თვემდეა.

შენიშვნა #5

	შპს საერთაშორისო ინვესტიცი-ის საკოორდინაციო ცენტრი	შპს კამარა ექსპრესი	შპს კამექს ინტერნეიშნლ	ჯამი
სავაჭრო ვალდებულებები 31.12.2018	26525	1262582	136992	1426099
ვალდებულებები თანმშრომელთა მიმართ 31.12.2018	60474	774986	254968	1090428
საგადახადო ვალდებულებები 31.12.2018	-18996	-68989	-142840	-230825
მიღებული ავანსები 31.12.2018		347583		347583
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები 31.12.2018	59915	126633	134365	320913
ფინანსური იჯარა			396	396

ფინანსური იჯარის პირობით შპს კამექს ინტერნეიშნალმა შეიძინა ავტომანქანა, 2611 ლარად.

ნასესხები სახსრები შედგება საბანკო გრძელვადიანი სესხებისაგან, რომელზეც გადახდილი პროცენტი აღიარდება მოგება-ზარალის უწყისში პერიოდის საპროცენტო ხარჯად.

- 6) საკუთარი კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას, რომლის განაწილება ხდება პერიოდულად გამოცხადებული დივიდენდების სახით.

შენიშვნა #6

	შპს საერთაშორისო ინვესტიცი-ის საკოორდინაციო ცენტრი	შპს კამარა ექსპრესი	შპს კამექს ინტერნეიშნლ	ჯამი
საწესდებო კაპიტალი 31.12.2018	531533	399259	1339248	2270040
გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი	1331712	-1491460	392293	232545
სხვა რეზერვები (სუბსიდია "დანერგე მომავალი")	36340			36340
	1899585	-1092201	1731541	2538925

- 7) შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით.
ჯგუფის შემოსავლები:

შენიშვნა #7

	შპს საერთაშორისო ინვესტიცი-ის საკოორდინაციო ცენტრი	შპს კამარა ექსპრესი	შპს კამექს ინტერნეიშნლ	ჯამი
შემოსავალი მომსახურების გაწევიდან 31.12.2018	0	2550	2311343	2313893
წილის გასხვისებით მიღებული შემოსავალი	1342081			1342081
საპროცენტო შემოსავალი			149	149
ანაზარზე დარიცხული პროცენტის შემოსავალი		1143		1143
	1342081	3693	2311492	3657266

ჯგუფის ხარჯები:

შენიშვნა #8

	შპს საერთაშორისო ინვესტიცი-ის საკოორდინაციო ცენტრი	შპს კამარა ექსპრესი	შპს კამექს ინტერნეიშნლ	ჯამი
დასაქმებულთა ანაზღაურება	0	0	510501	510501
ცვეთა და ამორტიზაცია	0	38474	5421	43895
საპროცენტო ხარჯი		16195	15972	32167
იჯარის ხარჯი	0	0	96301	96301

ჯგუფის ადმინისტრაციული და საერთო ხარჯი:

შენიშვნა # 9				
	შპს საერთაშორისო ინვესტიცი-ის საკოორდინაციო ცენტრი	შპს კამარა ექსპრესი	შპს კამექს ინტერნეიშნლ	ჯამი
მივლინების ხარჯი		250	9702	9952
კომუნიკაციის ხარჯი		60	20826	20886
რეკლამის ხარჯი		1424	2555	3979
სამეურნეო ხაჯი	1305	396	11365	13066
ა/მ ექსპლუატაციის ხარჯი		51	9629	9680
ტრანსპორტირების ხარჯი		316	1318950	1319266
საკონსულტაციო ხარჯი	2000	5400	13220	20620
ქონების გადასახადი		6195	8456	14651
საბანკო მომსახურება	1463	623	23685	25771
საწვავის ხარჯი			18447	18447
წარმომადგენლობითი ხარჯი			1262	1262
კომუნალური			8766	8766
დაზღვევა			22034	22034
კომპიუტერის ხარჯი			2896	2896
საშუამავლო მომსახურება			181208	181208
მთარგმნელობითი მომსახურება			210	210
დაცვის მომსახურება			5878	5878
სხვა საერთო ხარჯი			3192	3192
სულ	4768	14715	1662281	1681764

დირექტორი

ქეთევან საბაშვილი

შპს შპს საერთაშორისო ინვესტიციების საკოორდინაციო ცენტრი - მშობელი კომპანია

შპს კამარა ექსპრესი - შვილობილი კომპანია

შპს კამექს ინტერნეიშნლი - შვილობილი კომპანია

კონსოლიდირებული ანგარიშგება 2018 წელი.

ფორმა N1- ფინანსური მდგომარეობა

	შენიშვნა	31.12.2018	31.12.2017
აქტივები			
ფული და ფულის ეკვივალენტები	1	216 608	437 496
სავაჭრო მოთხოვნები	2	835 439	380 237
მოკლევადიანი სესხები	2	17 000	
მოთხოვნა საწარმოს პერსონალის მიმართ	2	133 445	
გადახდილი ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	2	967 289	587 163
მარაგები			
- სხვა	3	31 490	176 643
სხვა მიმდინარე აქტივები	3	35 625	
სხვა არამატერიალური აქტივები	4	4 635	4 635
ძირითადი საშუალებები	4	1 912 740	415 608
ინვესტიციები შვილობილ კომპანიებში	4	1 339 248	
სულ აქტივები		5 493 519	2 001 782
ვალდებულებები			
ფინანსური იჯარის ვალდებულება	5	396	2 491
სავაჭრო ვალდებულებები	5	1 426 099	1 420 290
ვალდებულებები თანამშრომელთა მიმართ	5	1 090 428	633 018
საგადასახადო ვალდებულებები	5	(230 825)	(45 317)
გამოუმუშავებელი შემოსავალი	5	347 583	271 244
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულებები	5	320 913	273 060
სულ ვალდებულებები		2 954 594	2 554 786
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი (შპს-ს შემთხვევაში 'კაპიტალი', კოოპერატივის შემთხვევაში 'საპაიო კაპიტალი')	6	2 270 040	416 912
გაუნაწილებელი მოგება / ზარალი	6	232 545	(991 756)
სხვა რეზერვები	6	36 340	21 840
სულ საკუთარი კაპიტალი		2 538 925	(553 004)
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		5 493 519	2 001 782

დირექტორი

ქეთევან საბაშვილი

ქ. საბაშვილი

ფორმა N2- საქმიანობის შედეგები

	შენიშვნა	31.12.2018
ნეტო ამონაგები		
მომსახურების გაწევიდან	7	2 313 893
სხვა შემოსავალი	7	1 342 081
დასაქმებულთა ანაზღაურება	8	510 501
ცვეთა და ამორტიზაცია	8	43 895
საპროცენტო შემოსავალი:	7	(149)
საპროცენტო ხარჯი :	8	32 167
იჯარის ხარჯი	8	96 301
ადმინისტრაციული და სხვა საოპერაციო ხარჯი	9	1 681 764
სულ საოპერაციო ხარჯები		2 364 479
საოპერაციო მოგება/ზარალი		1 291 495
წმინდა შემოსულობა / (დანაკარგი) სავალუტო ოპერაციებიდან:	10	(49 488)
მიღებული დივიდენდები		
სხვა წმინდა არასაოპერაციო შემოსავალი/ (ხარჯი)		(14 943)
მოგება/(ზარალი) მოგების გადასახადის ხარჯამდე განგრძობითი ოპერაციებიდან		1 227 064
მოგების გადასახადი		(2 763)
მოგება/(ზარალი)		1 224 301
კაპიტალი საწყისი ნაშთი (პერიოდის საწყისი ნაშთი)		(553004)
ახალი აქციების გამოშვება (შპს ს შემთხვევაში..)		1831288
სხვა ცვლილებები გაუნაწილებელ მოგებაში		1224301
კაპიტალის სხვა ცვლილებები		36 340
კაპიტალი საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს		2 538 925

დირექტორი

ქეთევან საბაშვილი

ქ. ხაბუაძე

ფორმა N3 - ფულადი სახსრების მოძრაობა

	შენიშვნა	31.12.2018
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან		(200 539)
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან		
წმინდა ზრდა (კლება) ფულსა და ფულის ეკვივალენტებში		
სავალუტო კურსის ეფექტი		(20 349)
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის დასაწყისში		437 496
ფული და ფულის ეკვივალენტები წლის ბოლოს		216 608

დირექტორი

ქეთევან საბაშვილი

ქ. ხაზაშვილი

ჯგუფის ადმინისტრაციული და საერთო ხარჯი:

შენიშვნა # 9

	შპს საერთაშორისო ინვესტიცი-ის საკოორდინაციო ცენტრი	შპს კამარა ექსპრესი	შპს კამექს ინტერნეიშნლ	ჯამი
მივლინების ხარჯი		250	9702	9952
კომუნიკაციის ხარჯი		60	20826	20886
რეკლამის ხარჯი		1424	2555	3979
სამეურნეო ხარჯი	1305	396	11365	13066
ა/მ ექსპლუატაციის ხარჯი		51	9629	9680
ტრანსპორტირების ხარჯი		316	1318950	1319266
საკონსულტაციო ხარჯი	2000	5400	13220	20620
ქონების გადასახადი		6195	8456	14651
საბანკო მომსახურება	1463	623	23685	25771
საწვავის ხარჯი			18447	18447
წარმომადგენლობითი ხარჯი			1262	1262
კომუნალური			8766	8766
დაზღვევა			22034	22034
კომპიუტერის ხარჯი			2896	2896
საშუამავლო მომსახურება			181208	181208
მთარგმნელობითი მომსახურება			210	210
დაცვის მომსახურება			5878	5878
სხვა საერთო ხარჯი			3192	3192
სულ	4768	14715	1662281	1681764

დირექტორი

ქეთევან საბაშვილი

ქ. ხაშაშვილი